

Zarządzenie Nr 40/2020

Burmistrza Gminy i Miasta w Mogielnicy

z dnia 24 czerwca 2020 r.

w sprawie zatwierdzenia sprawozdania finansowego samorządowej instytucji kultury – Miejsko-Gminnej Samorządowej Biblioteki Publicznej w Mogielnicy

za 2019 rok

Na podstawie art. 30 ust. 1 ustawy z dnia 8 marca 1990 r o samorządzie gminnym (tj. Dz.U. z 2016r . , poz.446) oraz art. 53 ust. 1 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz.U. z 2013r. , poz. 330 ze zm.) oraz Dz.U. 2012 r poz.406 art.29 ust.5 ustawy z dnia 25 października 1991 r o organizowaniu i prowadzeniu działalności kulturalnej .

zarządza się , co następuje:

§ 1.

Zatwierdza się sprawozdanie finansowe samorządowej instytucji kultury- Miejsko-Gminna Samorządowa Biblioteka Publiczna w Mogielnicy za 2019 rok.

§ 2.

Sprawozdanie, o którym mowa w § 1 składa się z bilansu oraz rachunku zysków i strat i stanowi załącznik do niniejszego zarządzenia.

§ 3.

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

Burmistrz Gminy i Miasta Mogielnica

Sławomir Chmielewski



Przygotowała : Joanna Kaźmierska

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sporządzony za okres 2019

(wariant porównawczy)

jednostka obliczeniowa: ... zł ...

Wiersz	Wyszczególnienie	Dane za rok	
		2018	2019
A	Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I	Przychody netto ze sprzedaży produktów		
II	Zmiana stanu produktów (zwiększenie – wartość dodatnia, zmniejszenie – wartość ujemna)		
III	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		
IV	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		
B	Koszty działalności operacyjnej		
I	Amortyzacja	130 806,15	88 089,04
II	Zużycie materiałów i energii		
III	Usługi obce	63 172,63	14 084,90
IV	Podatki i opłaty, w tym:	4 178,56	4 730,40
	– podatek akcyzowy	482,00	250,00
V	Wynagrodzenia		
VI	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia, w tym:	51 820,06	57 019,26
	– emerytalne	9 037,87	10 223,48
VII	Pozostałe koszty rodzajowe		
VIII	Wartość sprzedanych towarów i materiałów	2 115,03	1 781,00
C	Zysk (strata) ze sprzedaży (A – B)		
D	Pozostałe przychody operacyjne	-130 806,15	-88 089,04
I	Zysk z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	130 463,65	87 701,22
II	Dotacje		
III	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	130 463,65	87 701,22
IV	Inne przychody operacyjne		
E	Pozostałe koszty operacyjne		
I	Strata z tytułu rozchodu niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II	Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych		
III	Inne koszty operacyjne		
F	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D – E)		
G	Przychody finansowe	-342,50	-387,82
I	Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	142,94	129,81
	a) od jednostek powiązanych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
	b) od jednostek pozostałych, w tym:		
	– w których jednostka posiada zaangażowanie w kapitale		
II	Odsetki, w tym:		
	– od jednostek powiązanych	142,94	129,81
III	Zysk z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
IV	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
V	Inne		
H	Koszty finansowe		
I	Odsetki, w tym:	0,00	0,00
	– dla jednostek powiązanych		
II	Strata z tytułu rozchodu aktywów finansowych, w tym:		
	– w jednostkach powiązanych		
III	Aktualizacja wartości aktywów finansowych		
IV	Inne		
I	Zysk (strata) brutto (F + G – H)		
J	Podatek dochodowy	-199,56	-258,01
K	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)		
L	Zysk (strata) netto (I – J – K)	-199,56	-258,01

Księgowa MGSPB
w Mogielnicy

Zofia Gurańska

(Data i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych)

KIEROWNIK
MIEJSKO-GMINNEJ SAMORZĄDOWEJ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W MOGIELNICY
Barbara Olszewska

(Data i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu)

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2019

Jednostka obliczeniowa: Zł

AKTYWA			Stan na		PASywa			Stan na	
			2018	2019				2018	2019
A	Aktywa trwałe		0,00	0,00	A	Kapitał (fundusz) własny		-199,56	-258,0
I	Wartości niematerialne i prawne		0,00	0,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy			
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych				II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)			
2	Wartość firmy				III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)			
3	Inne wartości niematerialne i prawne				IV	Kapitał (fundusz) zapasowy			
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne				V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny			
II	Rzeczowe aktywa trwałe		0,00	0,00	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe			
1	Środki trwałe		0,00	0,00					
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)								
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej				VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych			
c)	urządzenia techniczne i maszyny				VIII	Zysk (strata) netto		-199,56	-258,0
d)	środki transportu				IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)			
e)	inne środki trwałe				B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania		199,56	258,0
2	Środki trwałe w budowie				I	Rezerwy na zobowiązania		0,00	0,0
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie				1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego			
III	Należności długoterminowe		0,00	0,00	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne – długoterminowa		0,00	0,0
1	Od jednostek powiązanych					– krótkoterminowa			
2	Od pozostałych jednostek				3	Pozostałe rezerwy – długoterminowe		0,00	0,0
IV	Inwestycje długoterminowe		0,00	0,00		– krótkoterminowe			
1	Nieruchomości				II	Zobowiązania długoterminowe		0,00	0,0
2	Wartości niematerialne i prawne				1	Wobec jednostek powiązanych			
	Długoterminowe aktywa finansowe		0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek		0,00	0,0
a)	w jednostkach powiązanych		0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki			
	– udziały lub akcje				b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych			
	– inne papiery wartościowe				c)	inne zobowiązania finansowe			
	– udzielone pożyczki				d)	inne			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				III	Zobowiązania krótkoterminowe		199,56	258,0
b)	w pozostałych jednostkach		0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych		0,00	0,0
	– udziały lub akcje				a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		0,00	0,0
	– inne papiery wartościowe					– do 12 miesięcy			
	– udzielone pożyczki					– powyżej 12 miesięcy			
	– inne długoterminowe aktywa finansowe				b)	inne			
4	Inne inwestycje długoterminowe				2	Wobec pozostałych jednostek		199,56	258,0
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe		0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki			
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego								
2	Inne rozliczenia międzyokresowe								

B	Aktywa obrotowe	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych		
I	Zapasy	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe		
1	Materiały			d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	199,56	258,0
2	Półprodukty i produkty w toku				– do 12 miesięcy	199,56	258,0
3	Produkty gotowe				– powyżej 12 miesięcy		
4	Towary			e)	zaliczki otrzymane na dostawy		
5	Zaliczki na dostawy			f)	zobowiązania wekslowe		
II	Należności krótkoterminowe	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń		
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń		
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	i)	inne		
	– do 12 miesięcy			3	Fundusze specjalne		
	– powyżej 12 miesięcy			IV	Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,0
b)	inne			1	Ujemna wartość firmy		
2	Należności od pozostałych jednostek	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,0
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00		– długoterminowe		
	– do 12 miesięcy				– krótkoterminowe		
	– powyżej 12 miesięcy						
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń						
c)	inne						
d)	dochodzone na drodze sądowej						
III	Inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	– udziały lub akcje						
	– inne papiery wartościowe						
	– udzielone pożyczki						
	– inne krótkoterminowe aktywa finansowe						
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
	– środki pieniężne w kasie i na rachunkach						
	– inne środki pieniężne						
	– inne aktywa pieniężne						
2	Inne inwestycje krótkoterminowe						
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe						
AKTYWA razem (suma poz. A i B)		0,00	0,00	PASYWA razem (suma poz. A i B)		0,00	0,0

Sporządzono dnia **30.03.2020** r.

Księgowa MGSBP
w Mogilnie

Zofia Gwiazda

Zofia Gwiazda

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

KIEROWNIK
MIEJSKO-GMINNEJ SAMORZĄDOWEJ
BIBLIOTEKI PUBLICZNEJ
W MOGILNICY
Barbara Olszewska
Barbara Olszewska

Barbara Olszewska

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu – na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)